



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

STORE KONGENSGADE 68
1264 KØBENHAVN K

TLF: 33 30 15 15
E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

AKTIVINDSATS ApS

Stillebækvej 8, 2770 Kastrup

CVR-nr. 34 58 29 63

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. februar 2020.

Majbritt Erlandsen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for AKTIVINDSATS ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 25. februar 2020

Direktion

Majbritt Erlandsen
Direktør



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i AKTIVINDSATS ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AKTIVINDSATS ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 25. februar 2020

Christensen Kjarulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 91 56 41

Anders Nielsen
statsautoriseret revisor
mne42832

Kristian Pryds
statsautoriseret revisor
mne24819



Selskabsoplysninger

Selskabet	AKTIVINDSATS ApS Stillebækvej 8 2770 Kastrup
	CVR-nr.: 34 58 29 63 Stiftet: 29. maj 2012 Hjemsted: Tårnby Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Majbritt Erlandsen, Direktør
Revisor	Christensen Kjærulff Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Store Kongensgade 68 1264 København K
Bankforbindelse	Vestjysk Bank
Modervirksomhed	Erlandsen Holding ApS



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at yde specialrådgivning til kommuner vedrørende arbejdsmarkedsindsatsen med beskæftigelsesmæssigt fokus på inklusion af udsatte grupper på arbejdsmarkedet.

Opfyldelse af socialt formål

Selskabet vejleder og hjælper kommuner med arbejdsmarkedsindsatsen med beskæftigelsesmæssigt fokus på inklusion af udsatte grupper på arbejdsmarkedet. Selskabet bidrager med differenceret virksomhedsrettede indsatser for udsatte grupper på arbejdsmarkedet og tilbyder personer med fysiske og psykiske udfordringer, en chance for personlig udvikling og afklaring.

For at understøtte Selskabets Socialøkonomiske profil, udvikles og afholdes specialtilrettelagt forløb for udsatte borgere på sygedagpenge, jobafklaring kontanthjælp, ledighedsydelse og borgere i ressourceforløb. Som et supplement til den virksomhedsrettede indsats tilbydes både fysisk- og social træning. Der er oprettet trænings hold med specielt tilrettelagt fysisk træningsprogram, der er i disse forløb fokus på styrkelse af den fysiske form, gruppeaktiviteter og stabilt fremmøde. Netværkscafeens grund teori er empowerment. Der vil i Netværkscafeens være stor fokus på social træning, herunder træning i brugen af offentlige transportmidler, gruppe arrangementer og aktiviteter i nærområdet. Netværkscafe skal ændre borgernes oplevelse af social isolation og understøtte udvidelse af borgernes personlige netværk, styrke borgerne til at tage ansvar for fremtidender, som et skridt mod arbejdsmarked.

AktivIndsats har indgået samarbejde med Roskilde Jobcenter og Den Sociale Kapital Fond. I maj 2019, er etableret en ny afdeling i Roskilde. Roskilde Jobcentret ønsker i første omgang at AktivIndsats udvikler et jobcafe tilbud, hvor de mest udsatte ledighedsydelsesmodtagere tilbydes hjælp via en håndholdt indsats. Ligeledes ønsker Jobcentret at AktivIndsats varetager et målrettet og intensiveret indsat overfor ledighedsydelsesmodtagere. Forløbet er et 26 ugers afklarings og udplaceringsforløb hvor målet er beskæftigelse. Jobcentret forventer at der i efteråret indgås aftale vedr. Virksomhedsrettet aktivering af borgere på Ressourceforløb.

AktivIndsats har indgået kontrakt med Den Sociale Kapital Fond. Den Sociale Kapitalfond gennemfører projektet ”Social inklusion gennem Vækstpartnerskaber” med medfinansiering fra EU’s socialfond og i samarbejde med 12 kommuner. Projektet er landsdækkende, og formålet er at få udsatte personer med begrænset eller ingen tilknytning til arbejdsmarkedet integreret i arbejdsfællesskabet gennem erhvervs- og beskæftigelsesfremmende aktiviteter. Kontrakten strækker sig over 2 år og indsatsen foregår i Odsherred kommune.

Selskabet har desuden en relativ høj andel af personer fra udsatte grupper i medarbejderstaben, og har derudover haft seks udsatte ressourceforløbs borgere i virksomhedspraktik med henblik på afklaring af resterhvervsevnen, hvoraf de fem er genindtrådt på arbejdsmarkedet.



Ledelsesberetning

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør kr. 156.947 mod kr. 907.746 sidste år. Balancen udviser egenkapital på kr. 1.848.283.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende, med baggrund i den foretagne udvidelse og spredning af aktiviteter. Virksomheden vil det kommende år uddanne medarbejdere til at afholde DAT forløb for borgere med psykiske lidelser samt udvikle nye evaluerings- og kvalitetsredskaber, der beskriver og synliggør resultaterne af de forskellige indsatser, således at virksomhedens metoder og resultater kan deles med andre interessenter.

Det samlede vederlag m.v. til medlemmer af ledelsen samt stiftere og ejere

Majbritt Erlandsen, Direktør (og ejer) Bruttoindkomst, inkl. pension, bonus mv. kr. 661.251.

Johnny Erlandsen, Administration (og ejer) – Bruttoindkomst kr. 421.144.

Aftaler med indgået med nærtstående parter

Direktør Majbritt Erlandsen, har fået stillet firmabil til rådighed i kategorien stor mellemklassebil (Bilsegment D).

Direktøren har ret til en bonus på en månedsløn, hvis de for Direktøren opsatte budgetter opfyldes. Der er udbetalt bonus kr. 10.000 for 2019.

Likvide midler og andre aktiver, der udloddes eller uddeles af virksomhedens formue

Der udloddes på baggrund af 2019 ingen udbytte.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke sket væsentlige begivenheder siden årsafslutningen, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling i negativ retning.



Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste	5.330.601	5.836.850
1 Personaleomkostninger	-5.103.605	-4.630.814
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-30.300	-30.300
Driftsresultat	196.696	1.175.736
Andre finansielle indtægter	7.894	0
Øvrige finansielle omkostninger	-3.389	-10.978
Resultat før skat	201.201	1.164.758
2 Skat af årets resultat	-44.254	-257.012
Årets resultat	156.947	907.746
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	75.000
Overføres til overført resultat	156.947	832.746
Disponeret i alt	156.947	907.746



Balance 31. december

<u>Note</u>	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	27.500	57.800
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>27.500</u>	<u>57.800</u>
Deposita	119.700	56.700
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>119.700</u>	<u>56.700</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>147.200</u>	<u>114.500</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	678.016	3.625
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	27.347	27.516
Udskudte skatteaktiver	2.433	0
Tilgodehavender i alt	<u>707.796</u>	<u>31.141</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	290.264	189.366
Værdipapirer i alt	<u>290.264</u>	<u>189.366</u>
Likvide beholdninger	1.485.434	2.751.065
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.483.494</u>	<u>2.971.572</u>
Aktiver i alt	<u>2.630.694</u>	<u>3.086.072</u>



Balance 31. december

Passiver		2019	2018
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	80.000	80.000
5	Overført resultat	1.768.283	1.611.336
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	75.000
	Egenkapital i alt	<u>1.848.283</u>	<u>1.766.336</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	0	1.405
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>1.405</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	43.507	53.039
	Selskabsskat	46.137	259.996
	Anden gæld	692.767	1.005.296
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>782.411</u>	<u>1.318.331</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>782.411</u>	<u>1.318.331</u>
	Passiver i alt	<u>2.630.694</u>	<u>3.086.072</u>

6 Eventualposter



Noter

	2019 kr.	2018 kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	4.631.032	4.210.019
Pensioner	407.946	376.562
Andre omkostninger til social sikring	21.775	19.629
Personaleomkostninger i øvrigt	42.852	24.604
	5.103.605	4.630.814
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	10	9
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	48.092	259.996
Årets regulering af udskudt skat	-3.838	-2.896
Regulering af tidligere års skat	0	-88
	44.254	257.012
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2019	201.500	201.500
Kostpris 31. december 2019	201.500	201.500
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	-143.700	-113.400
Årets afskrivninger	-30.300	-30.300
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	-174.000	-143.700
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	27.500	57.800
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2019	80.000	80.000
	80.000	80.000



Noter

	31/12 2019	31/12 2018
	kr.	kr.
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2019	1.611.336	778.590
Årets overførte overskud eller underskud	<u>156.947</u>	<u>832.746</u>
	<u>1.768.283</u>	<u>1.611.336</u>

6. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Erlandsen Holding ApS, CVR-nr. 34 58 26 61 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AKTIVINDSATS ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurs- tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.



Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.



Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter AKTIVINDSATS ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Majbritt Erlandsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-864473918120

IP: 83.95.xxx.xxx

2020-02-25 18:51:11Z

NEM ID 

Anders Nielsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: CRISTENSEN KJÆRULFF STATS AUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

Serienummer: CVR:15915641-RID:89295259

IP: 212.98.xxx.xxx

2020-02-26 07:59:10Z

NEM ID 

Kristian Henning Pryds

Statsautoriseret revisor

På vegne af: CHRISTENSEN KJÆRULFF STATS AUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

Serienummer: PID:9208-2002-2-384540513870

IP: 212.98.xxx.xxx

2020-02-26 10:39:48Z

NEM ID 

Majbritt Erlandsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-864473918120

IP: 83.95.xxx.xxx

2020-02-26 18:18:12Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: BF33C-JKL2Y-15LAG-EPYQC-2NG7U-J2JT8

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>